

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>02147351</b> (код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>02147351</b> (код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611142</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1142</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0990</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<b>Інші програми та заходи у сфері освіти</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>25100000000</b> (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення підвищення ефективності освітнього процесу в заходах у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів
2	Забезпечити моральне та матеріальне стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області
3	Забезпечити організацію безоплатного підвезення учнів та педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти області до місць навчання і додому
4	Забезпечити погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення морального та матеріального стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області	462 763,00	0,00	462 763,00	442 762,99	0,00	442 762,99	-20 000,01	0,00	-20 000,01
2	Забезпечення проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів	223 137,00	0,00	223 137,00	7 000,00	0,00	7 000,00	-216 137,00	0,00	-216 137,00
3	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01 січня 2022 року	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Забезпечення придбання шкільних автобусів в частині співфінансування	0,00	3 180 310,00	3 180 310,00	0,00	3 172 000,00	3 172 000,00	0,00	-8 310,00	-8 310,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>705 900,00</b>	<b>3 180 310,00</b>	<b>3 886 210,00</b>	<b>469 762,99</b>	<b>3 172 000,00</b>	<b>3 641 762,99</b>	<b>-236 137,01</b>	<b>-8 310,00</b>	<b>-244 447,01</b>

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів  
обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	кошторисні витрати зменшено на 20 000,01 грн у зв'язку з форс-мажорними обставинами (постачальник знаходиться в м. Харків, на час замовлення необхідного товару призупинилось виробництво)
2	витрати зменшено на 216 137,00 грн внаслідок введення в країні воєнного стану та скасування або перенесення заходів в онлайн-режим
4	витрати на придбання шкільних автобусів в частині співфінансування зменшено на 8 310,0 грн за рахунок використання електронної системи закупівель

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	обсяг видатків співфінансування на придбання автобусів	грн.	розпорядження обласної військової адміністрації від 10 листопада 2022 року № 413	0,00	3 180 310,00	3 180 310,00	0,00	3 172 000,00	3 172 000,00	0,00	-8 310,00	-8 310,00
1	видатки на проведення заходів	грн.	управлінський облік, фінансова звітність	223 137,00	0,00	223 137,00	7 000,00	0,00	7 000,00	-216 137,00	0,00	-216 137,00
2	витрати на проведення заходів	грн.	кошторис	462 763,00	0,00	462 763,00	442 762,99	0,00	442 762,99	-20 000,01	0,00	-20 000,01
3	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	грн.	управлінський облік	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість автобусів	од.	управлінський облік, лист Управління від 05.10.2022 № 01-07/2141	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість проведених заходів	од.	план масових заходів, кошторис витрат	28,00	0,00	28,00	3,00	0,00	3,00	-25,00	0,00	-25,00
2	кількість здійснених заходів	од.	кошторис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	од.	управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на співфінансування одного автобуса	грн.	управлінський облік	0,00	353 367,78	353 367,78	0,00	352 444,44	352 444,44	0,00	-923,34	-923,34

	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	управлінський облік	7 969,18	0,00*	7 969,18	2 333,33 ✓	0,00	2 333,33	-5 635,85	0,00	-5 635,85
2	середній розмір премії	грн.	кошторис	12 405,00	0,00	12 405,00	12 405,00 ✓	0,00	12 405,00	0,00	0,00	0,00
3	середні витрати на погашення кредиторської заборгованості якості	грн.	управлінський облік	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
	рівень оновлення шкільних автобусів	відс.	управлінський облік	0,00	11,70	11,70	0,00	11,70	11,70	0,00	0,00	0,00
1	кількість нагороджених осіб	осіб	управлінський облік	561,00	0,00	561,00	561,00 ✓	0,00	561,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість осіб, що отримали нагороди	осіб	кошторис	25,00	0,00	25,00	25,00 ✓	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
3	Рівень виконання завдання	відс.	управлінський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
	обсяг видатків співфінансування на придбання автобусів	грн.	витрати на придбання шкільних автобусів в частині співфінансування зменшено на 8 310,0 грн за рахунок використання електронної системи закупівель
1	видатки на проведення заходів	грн.	витрати зменшено на 216 137,00 грн внаслідок введення в країні воєнного стану та скасування або перенесення заходів в онлайн-режим
2	витрати на проведення заходів продукту	грн.	кошторисні витрати зменшено на 20 000,01 грн у зв'язку з форс-мажорними обставинами (постачальник знаходиться в м. Харків, на час замовлення необхідного товару призупинилось виробництво)
	кількість проведених заходів ефективності	од.	зменшено кількість проведених заходів внаслідок запровадження в країні військового стану та відповідно скасування або переведення заходів в онлайн-режим
	середні витрати на співфінансування одного автобуса	грн.	середні витрати на співфінансування одного автобуса зменшено на 923,34 грн за рахунок використання електронної системи закупівель
1	середні витрати на проведення одного заходу якості	грн.	середні витрати на проведення одного заходу зменшено на 5 635,85 грн внаслідок скасування заходів або переведення в онлайн-режим

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

результативний показник затрат завдання 1 "Забезпечити проведення заходів для дітей та учнівської молоді, серпневої конференції працівників освіти Чернігівської області та інших заходів" виконаний на 3,2 % внаслідок запровадження в країні воєнного стану та скасування або перенесення в оїлайн-режим заходів, відповідно показник продукту "кількість проведених заходів" -на 10,7 %, показник ефективності "середні витрати на проведення одного заходу" -на 29,3%;

-результативний показник затрат завдання 2 "Забезпечити моральне та матеріальне стимулювання професійної діяльності педагогічних та науково-педагогічних працівників області" виконано на 95,7%, показник ефективності, продукту та якості виконано в повному обсязі відповідно до затверджених;

- результативні показники продукту та якості завдання 3 "Забезпечити організацію безоплатного підвезення учнів та педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти області до місць навчання і додому" виконані на 100%, показники затрат та ефективності - на 99,8 % за рахунок використання електронної системи закупівель;

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2022 року кількісні показники бюджетної програми виконані часткової. Грошові показники бюджетної програми виконані в цілому на 93,7%, в тому числі за загальним фондом - 66,6 %, за спеціальним фондом -99,8%.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника Управління - начальник фінансово-економічного відділу



(підпис)

Людмила ЧУБИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

(підпис)

Ольга КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)